



BILANCIO D'ESERCIZIO 2024

ALLEGATO C

Rendiconto Finanziario

RENDICONTO FINANZIARIO			
		ANNO 2024	ANNO 2023
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	-	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	4.310.777	4.163.989
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.905.450	4.715.456
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	112.240	133.269
	Ammortamenti	9.328.467	9.012.714
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 9.357.278	- 8.774.338
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 9.357.278	- 8.774.338
(+)	accantonamenti SUMAI	157.823	177.000
(-)	pagamenti SUMAI	- 821.851	- 910.134
(+)	accantonamenti TFR	-	100.000
(-)	pagamenti TFR	-	-
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	- 664.028	- 633.134
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	122.689	-
	Fondi svalutazione di attività	122.689	-
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	8.395.727	11.137.824
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 11.896.282	558.157
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	- 3.500.556	11.695.981
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	- 4.070.706	11.301.223
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	52.436	78.873
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	6.964	1.810.317
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 587.436	1.435.121
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	- 4.432	4.432
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 14.877.702	50.165.933
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	886.847	5.710.857
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	186.207	5.316.005
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	925.314	- 1.663.301
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 13.411.801	62.858.236
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 213.277	97.225
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	3.748.204	- 42.776.568
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	3.748.204	- 42.776.568
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	- 21.621	1.891.045
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 768.928	1.148.818
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	70.740	281.286
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	- 16.762	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	13.379.849	2.133.874
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	12.643.277	- 5.455.023
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	5.995.775	356.571
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	5.995.775	356.571
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	30.362	17.332
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	4.721.833	25.651.190

RENDICONTO FINANZIARIO			
		ANNO 2024	ANNO 2023
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-	-
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	-
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	- 29.732	-
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	- 388.181	-
(-)	Acquisto oncessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
(-)	Migliorie su beni di terzi	-	-
(-)	Pubblicità	-	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 34.735	- 5.990
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 452.648	- 5.990
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-	-
(-)	Acquisto terreni	-	-
(-)	Acquisto fabbricati	- 54.610	- 428.743
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 25.575	- 115.804
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 2.294.827	- 2.250.589
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 94.434	- 228.127
(-)	Acquisto automezzi	- 947.149	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 3.676.438	- 4.334.368
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 7.093.033	- 7.357.630
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	24.095	239
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	4.066	3.594
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	651	5.176
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	28.811	9.010
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	-
(-)	Acquisto titoli	-	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
B - Totale attività di investimento		- 7.516.870	- 7.354.611
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	845.613	- 7.733.922
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+)	aumento fondo di dotazione	845.613	- 7.733.922
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	2.482.519	9.295.043
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 125.356	- 2.434
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	2.357.163	9.292.609
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	-
C - Totale attività di finanziamento		3.202.776	1.558.687
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		407.739	19.855.267
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		407.740	19.855.267
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-